

UTENOS ADOLFO ŠAPOKOS GIMNAZIJA

2021 METŲ 6 MĖNESIŲ

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021-08-09 Nr. FAK- 44

1.BENDROJI DALIS

1.Utenos Adolfo Šapokos gimnazija kodas – 193295784, juridinių asmenų registre įregistruota 1996 m. rugsėjo 5 d. Subjekto adresas – Paupio g.1, Utena. Gimnazija yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėja yra Utenos rajono savivaldybės taryba ir yra savivaldybės biudžeto asignavimų valdytoja, turinti viešojo juridinio asmens statusą. Įstaiga turi antspaudą su Lietuvos Respublikos herbu ir įstaigos pavadinimu, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas banke. Gimnazija priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei ir jos kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija. Veiklos funkcijos apibrėžtos įstaigos nuostatuose. Vykdo švietimo teikimo funkcijas. Pagrindinė veikla - vidurinio ugdymo, pagrindinio ugdymo 2-osios pakopos paslaugų teikimas, maitinimo paslaugų teikimas mokiniams ir darbuotojams, kopijavimo paslaugų teikimas mokiniams. Subjektas vykdo kitą veiklą: patalpų nuomą.

2.Gimnazija neturi kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų

3.Filialų ar struktūrinių vienetų nėra.

2. NUORODA Į PASKUTINĮ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

4.Gimnazijos apskaitos politika pateikta aiškinamajame rašte prie 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Utenos rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriui.

3. PASTABOS

5.Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas.

P03.Informacija apie nematerialiojo turto vertės pasikeitimus. Nematerialiojo turto vertė, lyginant su verte paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną finansinės būklės ataskaitoje sumažėjo tik dėl amortizacijos.

P04.Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimus. Ilgalaikio materialiojo turto vertė, lyginant su verte paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną finansinės būklės ataskaitoje sumažėjo tik dėl nusidėvėjimo.

P09.Išankstinių apmokėjimų vertė, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, padidėjo 1714,38 Eur ir sudaro 4931,61 Eur. Išankstinius apmokėjimus sudaro: išankstiniai apmokėjimai – 200,00 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudos – prenumerata ir draudimas – 4731,61 Eur.

P08. Atsargų vertė, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, sumažėjo. Atsargų likutį sudaro: nepanaudoti maisto produktai – 302,51 Eur, medžiagos mokymo tikslams 303,00 Eur, ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys – 4440,20 Eur. Viso 5045,71 Eur.

P10. Per vienus metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį išaugo – 58520,17 Eur, nes sukaupiti ir neišmokėti birželio mėn. atlyginimai bei socialinio draudimo įmokos, negautos iš savivaldybės išdo gražintinos sumos – 474,77 Eur.

P11. Pinigų likutį banke sudaro lėšos biudžetinėje sąskaitoje – 10,41 Eur, pavedimų lėšos – 16216,31 Eur, paramos lėšos – 4005,99 Eur,. Viso pinigų likutis 20232,71 Eur.

P17. Tiekėjams mokėtinos sumos išaugo ir sudaro 1552,07 Eur.

P18. Sukaupą perviršį sudaro pinigai sąskaitoje už parduotą pastotę, metalo laužą, automobilį, nesunaudotos medžiagos ir maisto produktai, pirkti iš pagrindinės veiklos kitų lėšų, iš kitos veiklos (nuomos) pajamų pirktą materialaus turto nenudėvėta (likutinė) vertė, gautos ir nepanaudotos pajamos už maitinimo paslaugas. Sukauptas perviršis 6854,47 Eur.

6. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas.

P02. Veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus, valstybės funkcijas. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos švietimo segmentui, o socialinių išmokų sąnaudos – socialinės apsaugos segmentui – tai mokiniams teikiamo nemokamo maitinimo paslaugų sąnaudos.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 19081,77 Eur dėl minimalios mėnesinės algos padidinimo ir dėl to, kad buvo skirti asignavimai darbo užmokesčiui konsultacijoms mokiniams, patiriantiems mokymosi sunkumų ir abiturientams. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, komandiruočių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu mažėjo dėl paskelbto karantino dėl COVID 19 ligos.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu žymiai nesikeitė.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu žymiai sumažėjo – 13311,82 Eur, nes paskelbto karantino dėl COVID19 ligos laikotarpiu mažiau atsargų įsigyta ir panaudota įstaigos reikmėms.

Socialinių išmokų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 321,60 Eur.

Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu išaugo – 5081,03 Eur, nes nurašomos sąnaudos skaitmeninio turinio prenumeratai.

7. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

8. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

9. Teisinių ginčų gimnazija neturi.

Socialinė pedagogė, pavaduojanti direktorių

Laura Barzdaitė

Vyresnioji buhalterė

Alma Raudienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
193295784 Paupio g. 1 Utena

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021-08-09 Nr. FAK-42
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5108342.98	5162656.43
I.	Nematerialusis turtas		49.50	66.00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	P03	49.50	66.00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	5094139.11	5148436.06
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4644023.81	4686242.21
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		369270.42	372679.02
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		61873.96	67901.87
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5664.48	6881.46
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		13306.44	14731.50
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		14154.37	14154.37
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		171987.29	98463.69
I.	Atsargos	P08	5045.71	5378.44
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		5045.71	5378.44
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	4931.61	3217.23
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	141777.26	83257.09
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			3042.00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		144.00	144.00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		141633.26	80070.40
III.6	Kitos gautinos sumos			0.69
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	20232.71	6610.93
	IŠ VISO TURTO:		5280330.27	5261120.12

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	5117070.17	5159775.69
I.	Iš valstybės biudžeto		195877.93	199783.74
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4587624.53	4631699.13
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		328979.19	323580.55
IV.	Iš kitų šaltinių		4588.52	4712.27
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		156405.63	94239.19
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		14154.37	14154.37
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		14154.37	14154.37
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		142251.26	80084.82
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0.00	0.00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	1552.07	1174.77
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		61791.90	0.69
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		78907.29	78909.36
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	6854.47	7105.24
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0.00	0.00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6854.47	7105.24
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-250.77	-2752.51
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7105.24	9857.75
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5280330.27	5261120.12

Socialinė pedagogė, pavaduojanti direktorių

Laura Barzdaitė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

Alma Raudienė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

193295784 Paupio g. 1, Utena

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021-08-09 Nr. FAK-43
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		599646.99	585743.43
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		599016.85	576828.93
I.1.	Iš valstybės biudžeto		396132.77	369220.86
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		196348.17	198107.76
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5872.16	6740.44
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		663.75	2759.87
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		630.14	8914.50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		630.14	8914.50
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0.00	0.00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		599961.76	588605.79
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		515105.15	496023.38
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		54313.45	52940.70
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16073.01	17338.19
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			305.66
V.	TRANSPORTO		238.40	180.00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		503.20	130.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		754.35	801.51
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3012.87	16324.69
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		2051.20	2372.80
XI.	NUOMOS		640.24	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7269.89	2188.86
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P02	-314.77	-2862.36
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P22	64.00	2052.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		64.00	2052.00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0.00	0.00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0.00	0.00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		-250.77	-810.36
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-250.77	-810.36
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Socialinė pedagogė, pavaduojanti direktorių

Laura Barzdaitė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

Alma Raudienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris),

(parašas)

(vardas ir pavardė)